

# 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、资质证书复印件.....	第 3—6 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2026〕1-1510号

保利联合化工控股集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了保利联合化工控股集团股份有限公司（以下简称保利联合公司）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是保利联合公司董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，保利联合公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日



# 营业执照

(副本)

扫描二维码请登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 钟建国

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

**经营范围** 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息安全咨询服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。



登记机关

2026年02月12日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审(2026)1-1510号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。

 <h2 style="text-align: center;">会计师事务所 执业证书</h2>		<p>证书序号: 0019886</p>
名称:	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	<p>发证机关:</p>  <p>2024 年 09 月 20 日</p> <p>中华人民共和国财政部制</p>
首席合伙人:	钟建国	
主任会计师:		
经营场所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号	
组织形式:	特殊普通合伙	
执业证书编号:	33000001	
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号	
批准执业日期:	1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制	
<h3 style="text-align: center;">说 明</h3>		
<p>1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。</p> <p>2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。</p> <p>3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。</p> <p>4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。</p>		

本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审〔2026〕1-1510号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



立信会计师事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙)山西分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年10月22日  
/ / /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



天健会计师事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙)北京分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年11月6日  
/ / /

	姓名	高高平
	Full name	
	性别	男
	Sex	
	出生日期	1983-10-29
	Date of birth	
	工作单位	立信会计师事务所有限公司山西分所
	Working unit	
	身份证号码	142326198310297313
	Identity card No.	



姓名：高高平  
证书编号：310000062360

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



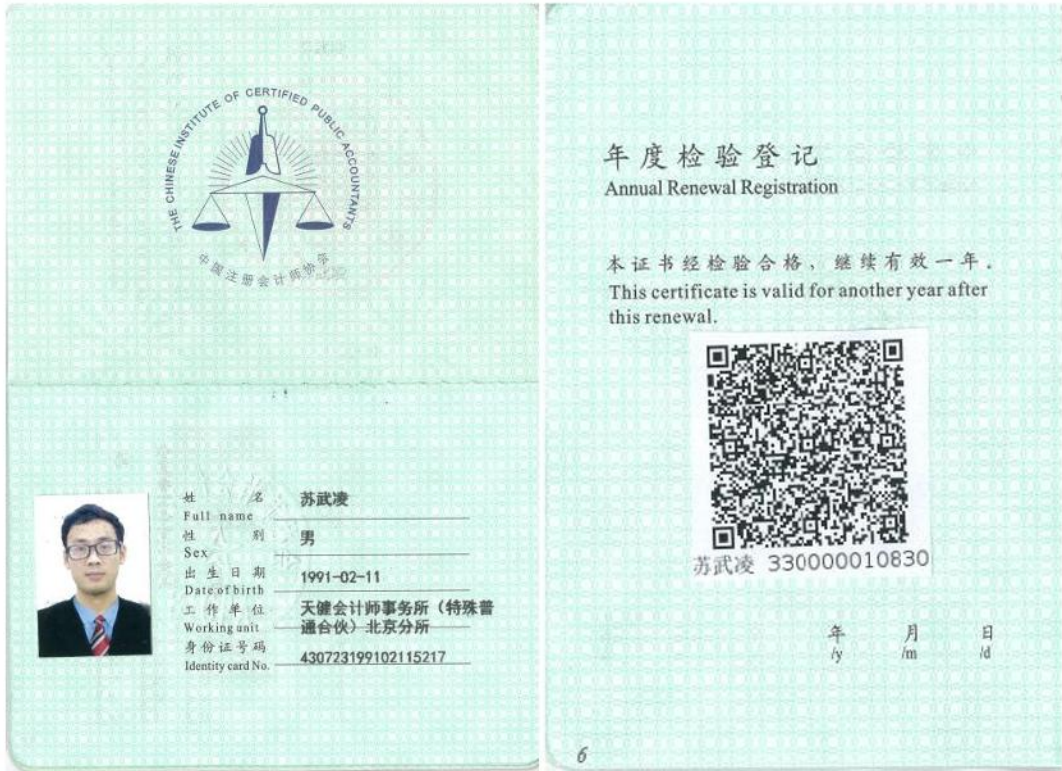
2011年3月9日  
/ / /

证书编号：310000062360  
No. of Certificate

批准注册协会：山西省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2010年05月28日  
Date of Issuance / / /

本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审（2026）1-1510号报告后附之用，证明高高平是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供保利联合化工控股集团股份有限公司天健审(2026)1-1510号报告后附之用，证明苏武凌是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。